

JYDERUP CAMPING CENTER ApS

Industriparken 22
4450 Jyderup

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er godkendt den

06/02/2018

Steffen Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden JYDERUP CAMPING CENTER ApS
Industriparken 22
4450 Jyderup

Telefonnummer: 59276922
Fax: 59276210
e-mailadresse: info@jcc.dk

CVR-nr: 59829718
Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse Jyske Bank
Gl. Torv 5
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen og bestyrelsen aflægger hermed årsrapport for 2016/17 for Jyderup Camping Center ApS.

Den samlede ledelse erklærer:

At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven samt selskabets vedtægter.

At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

At der ikke er indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsregnskabet's udsagn.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til godkendelse.

Jyderup, den 04/02/2018

Direktion

Steffen Arleth Hansen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet fravælger revision af årsrapporten for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet er i dag at drive værksted for campingvogne og sekundært at drive detailforretning med salg af brugte campingvogne og campingartikler.

I indeværende regnskabsår har selskabet afviklet aktiviteten med salg af nye campingvogne, hvilket i høj grad har sat sig præg på regnskabstallene. I året har selskabet således markant nedbragt lagrene af campingvogne, både nye og gamle. Vognene er således solgt til reducerede priser.

Udviklingen i regnskabsåret

Henset til omlægningen af aktiviteten anses årets resultat for acceptabelt.

Fremtiden

Fremadrettet vil selskabet have fokus på at drive værksted med reparation af campingvogne, hvilket har vist at være et rentabelt forretningsområde.

Budgettet for det nye regnskabsår viser en god evne for selskabet til at servicere gældsforpligtelserne og generere et tilfredsstillende resultat.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der foreligger tilsagn fra selskabets bankforbindelse, som stiller de ansøgte kreditfaciliteter til rådighed for regnskabsåret 2017/18.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Ændring af regnskabspraksis

Der er i regnskabsåret ikke ændret regnskabspraksis.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen for udført arbejde indregnes excl. moms og afgifter.

Under henvisning til Årsregnskabslovens §32 vises omsætningen af konkurrencemæssig hensyn ikke.

Vareforbrug

I produktionsomkostninger indregnes direkte omkostninger til caravans, udstyr og tilbehør, lønninger samt afskrivninger.

Omkostninger

Omkostninger er specificeret på salg, administration & øvrige driftsomkostninger.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte og opnåede kontantrabatter fra leverandører.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og afgivne kontantrabatter til kunder.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, som hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift, og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 %.

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Da driftsmidler og inventar er nedskrevet tidligere foretages der ingen afskrivninger i regnskabsåret. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

50 % af ejendommene består af beboelsesejendomme, der er udlejet.

Beboelsesejendom, der er udlejet, anses som investeringsejendom og optages til dagsværdi ud fra en forrentning på 4,5 %.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til beregnet kostpris.

Brugte caravans værdiansættes til forsigtig handelsværdi med fradrag af en gennemsnitlig avance på 14 %.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier fratrukket skatten af det skattemæssige underskud. Beløbet indgår ikke i regnskabet.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		547.298	184.524
Distributionsomkostninger		-109.183	-127.226
Administrationsomkostninger		-177.192	-310.469
Andre driftsomkostninger		-68.913	-264.553
Resultat af ordinær primær drift		192.010	-517.724
Andre finansielle indtægter		0	115.042
Øvrige finansielle omkostninger		-375.475	-397.259
Ordinært resultat før skat		-183.465	-799.941
Skat af årets resultat			452.240
Årets resultat		-183.465	-1.669.702
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-183.465	-1.669.702
I alt		-183.465	-1.669.702

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger		4.091.003	4.080.869
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		9.431	9.431
Materielle anlægsaktiver i alt		4.100.434	4.090.300
Anlægsaktiver i alt		4.100.434	4.090.300
Fremstillede varer og handelsvarer		1.276.900	3.069.401
Varebeholdninger i alt		1.276.900	3.069.401
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		43.539	70.767
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	40.000
Udsudte skatteaktiver			0
Periodeafgrænsningsposter		0	86.187
Tilgodehavender i alt		43.539	196.954
Likvide beholdninger		6.933	35.564
Omsætningsaktiver i alt		1.327.372	3.301.919
Aktiver i alt		5.427.806	7.392.219

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Overkurs ved emission			0
Overført resultat		-576.688	-393.223
Egenkapital i alt		423.312	606.777
Gæld til realkreditinstitutter		2.011.613	1.942.338
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.011.613	1.942.338
Gæld til realkreditinstitutter		0	104.000
Gæld til banker		2.033.935	4.129.268
Leverandører af varer og tjenesteydelser		229.072	336.990
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	1	729.874	272.846
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.992.881	4.843.104
Gældsforpligtelser i alt		5.004.494	6.785.442
Passiver i alt		5.427.806	7.392.219

Noter

1. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016/17
	kr.
GE Capital	85.228
Øvrige kreditorer	137.566
Skyldige omkostninger	15.701
Anden gæld	491.379

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Deponerede sikkerheder

Selskabet har stillet følgende sikkerheder for engagementet med Jyske bank:

Nom. kr. 750.000 ejerpantebrev i ejendommen matr. 13 EA, 13 FE, 13 EB.

Nom. kr. 3.000.000 virksomhedspant i debitorer, alt varelager, driftsmidler & goodwill.

Øvrige nye caravans er omfattet af Jyske Banks virksomhedspant.

3. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Selskabsskat

Selskabet har i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.

Årets skattepligtige indkomst udløser ingen selskabsskat.

Udskudt skat

Selskabet har et udskudt skatteaktiv i form af skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver modregnet underskud til fremførsel. Beløbet indgår ikke i årsopgørelsen.